

Proventi e oneri straordinari

Pari a 3,542 mln, con un incremento di 3,539 mln rispetto all'esercizio 2008, sono riconducibili principalmente sia alle insussistenze attive dovute all'intensa attività di verifica sugli archivi delle pensioni che ha consentito di quantificare l'ammontare dei residui relativi a rate di pensioni da eliminare, per un importo di 184 mgl, che all'attribuzione alla gestione, ai sensi dell'art. 58 del vigente Regolamento di contabilità, del plusvalore ed eccedenza del fondo ammortamento relativi agli immobili degli investimenti unitari ceduti alla Società Cartolarizzazione Immobili Pubblici (3,284 mln), derivante dalla definizione, ai sensi dell'art. 43 bis della legge 14 del 2009, delle operazioni di cartolarizzazione sugli immobili.

Imposte dell'esercizio

Calcolate in 554 mgl, riguardano per la maggior parte gli oneri connessi ai redditi provenienti dai mutui concessi al personale.

Risultato di esercizio

Il movimento economico dell'anno evidenzia il valore della produzione per 42,905 mln ed il costo della produzione per 61,234 mln con una differenza negativa di 18,329 mln, cui si aggiungono proventi e oneri finanziari e straordinari, con un conseguente disavanzo di 14,187 mln, tenendo conto anche dei seguenti movimenti dei fondi di riserva:

- assegnazione di 3,879 mln al fondo di riserva di cui all'art.1 l.587/71, per adeguarne la consistenza al doppio delle pensioni vigenti a fine esercizio.
- assegnazione di 3,003 mln al fondo di riserva legale previsto dall'art.17 l.587/71, riguardante l'assicurazione temporanea di gruppo;
- assegnazione di 9,378 mln al fondo di riserva legale previsto dall'art.17 della stessa legge, relativo al TFR.

Nel prospetto che segue viene evidenziata la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e alla fine del 2009.

| DESCRIZIONE | SITUAZIONE PATRIMONIALE | | |
|--|-------------------------|----------------|--------------|
| | 31/12/2009 | 31/12/2008 | Variazioni |
| ATTIVO | (In migliaia) | | |
| Immobilizzazioni materiali | 25 | 25 | 0 |
| Immobilizzazioni finanziarie | 255.270 | 785.474 | -530.204 |
| Residui attivi | 1.613 | 1.355 | 258 |
| Credito in c/c con l'INPS | 637.537 | 106.888 | 530.649 |
| Ratei attivi | 6.658 | 5.479 | 1.179 |
| Totale Attivo | 901.103 | 899.221 | 1.882 |
| PASSIVO | | | |
| Fondi per rischi e oneri | 2 | 2 | 0 |
| Debiti | 676 | 852 | -176 |
| Ratei passivi | 4 | 19 | -15 |
| Totale Passivo | 682 | 873 | -191 |
| PATRIMONIO NETTO ALLA FINE DELL'ANNO: | 900.421 | 898.348 | 2.073 |
| Riserve legali | 395.053 | 378.793 | 16.260 |
| Avanzo patrimoniale | 505.368 | 519.555 | -14.187 |

Con riguardo allo Stato Patrimoniale, si riportano di seguito le principali voci dell'attivo e del passivo.

Immobilizzazioni materiali

Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici - l'importo di 25 mgl rappresenta la quota parte del valore degli immobili strumentali dell'Istituto attribuita al Fondo, ai sensi del citato Regolamento di contabilità.

Immobilizzazioni finanziarie

Valutate complessivamente in 255,270 mln, attengono per 38,209 mln ai crediti per anticipazioni sul trattamento di fine rapporto, per 800 mgl al credito verso l'Erario per anticipi d'imposta sul trattamento di fine rapporto ai sensi dell'art. 2 legge 140/97, per 6,774 mln all'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del trattamento di fine rapporto e per 209,487 mln alla quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari.

Residui attivi

Ammontano, al netto dei fondi svalutazione crediti, a 1,613 mln e comprendono crediti ceduti alla S.C.C.I. S.p.A., crediti verso le aziende esattoriali relativi ai valori di copertura degli oneri per i benefici previsti dalle leggi n.336/70 e n.824/71, crediti verso le aziende per contributi, crediti per prestazioni da recuperare.

Relativamente al fondo svalutazione crediti contributivi, le percentuali di svalutazione, da applicare ai crediti verso le aziende tenute al pagamento a mezzo DM, in base alla determinazione del Direttore generale del 19 aprile 2010, sono state calcolate nelle seguenti misure:

- a) fino al 31 dicembre 1980, il 93,90%
- b) per gli anni 1981-1990, il 93,30%
- c) per gli anni 1991-1995, il 91,50%
- d) per gli anni 1996-1999, il 73,10%
- e) per gli anni 2000-2004, il 49,70%
- f) per gli anni 2005-2006, il 30,30%
- g) per gli anni 2007-2009, il 9,90%.

Disponibilità

Credito in conto corrente con l'INPS – figura in 637,537 mln, a fronte di 106,888 mln risultanti alla fine dell'esercizio precedente.

Debiti

Ammontano a 676 mgl e sono costituiti essenzialmente dal debito verso Enti vari per contribuzioni rimaste da pagare, dal debito verso i pensionati e dal debito per oneri finanziari connessi alla cessione di crediti contributivi.

Patrimonio netto alla fine dell'anno

La consistenza patrimoniale netta della gestione per il trattamento integrativo di pensione ammonta a 213,716 mln, pari alla somma tra il fondo speciale di riserva di cui all'art. 1 della legge n. 587/1971 (15,987 mln) e l'avanzo (197,729 mln).

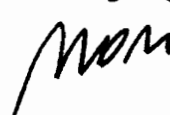
Per la gestione delle prestazioni di capitale il patrimonio netto si sintetizza in 686,705 mln. E' costituito per 379,066 mln dalla speciale riserva, di cui all'art. 17 della legge n. 587/71, quantificata sulla base dei criteri previsti dal D.P.C.M. del 19.2.1996 e per 307,639 mln dall'avanzo della gestione stessa.

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali



31.05.2010

Il Direttore generale



Rendiconto

XVI LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FONDO DI PREVIDENZA PER GLI IMPIEGATI DIPENDENTI DAI CONCESSIONARI DEL SERVIZIO DI RISCOSSIONE DEI TRIBUTI
E DELLE ALTRE ENTRATE DELLO STATO E DEGLI ALTRI ENTI PUBBLICI

STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2009

| Codice Conto | Denominazione Conto | Consistenza al 31/12/2009 | | | Consistenza al 31/12/2008 | | | Variazioni |
|---|--|---------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------|-------------------------|------------------------|------------|
| | | Trattamento integrativo | Prestazioni di capitale | Totale | Trattamento integrativo | Prestazioni di capitale | Totale | |
| ATTIVO | | | | | | | | |
| B IMMOBILIZZAZIONI | | | | | | | | |
| II Immobilizzazioni Materiali | | | | | | | | |
| 1 | Terreni e fabbricati | | | | | | | |
| | Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali ed/ibiti e uffici | 8.455,27 | 17.009,40 | 25.464,67 | 8.805,24 | 16.372,54 | 266,89 | |
| | TOTALE | 8.455,27 | 17.009,40 | 25.464,67 | 8.805,24 | 16.372,54 | 286,89 | |
| III Immobilizzazioni Finanziarie | | | | | | | | |
| 2 Crediti | | | | | | | | |
| 2c | Verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | | | | | | | |
| | Crediti per anticip. d'imposta su Itr, art. 2 d.l. n. 79/97 convert. in l. n. 149/1997 | 0,00 | 800.432,79 | 800.432,79 | 0,00 | 1.632.199,98 | -831.767,19 | |
| 2d | Verso altri | | | | | | | |
| | Crediti per anticipazioni di fine rapporto ai sensi della l. 297/82 | 0,00 | 38.208.755,33 | 38.208.755,33 | 0,00 | 38.433.730,42 | -224.975,09 | |
| 4 | Crediti finanziari diversi | | | | | | | |
| | Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari | 8.999.621,15 | 200.485.766,25 | 209.485.387,40 | 98.533.228,76 | 640.068.528,89 | -738.701.757,65 | |
| | Crediti per imposte sostitutiva sulla rivalutazione su Itr | 0,00 | 6.773.975,91 | 6.773.975,91 | 0,00 | 6.706.720,95 | 67.254,96 | |
| | TOTALE | 8.999.621,15 | 207.259.742,16 | 216.259.363,31 | 98.533.228,76 | 646.805.249,84 | -530.204.857,87 | |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | 8.008.076,42 | 246.288.979,68 | 231.724.030,98 | 98.947.034,00 | 686.957.552,78 | -530.204.570,68 | |
| C ATTIVO CIRCOLANTE | | | | | | | | |
| II Residui attivi | | | | | | | | |
| 2 | Crediti verso iscritti, soci e terzi | | | | | | | |
| | Crediti ceduti alla S.C.C.I. s.p.a. | 869.056,23 | 1.117.487,47 | 1.986.543,70 | 932.776,75 | 1.199.434,10 | -145.667,15 | |
| | Crediti verso le aziende per copertura oneri derivanti L. 336/70 e 824/71 | 4.114,44 | 15.167,70 | 19.282,14 | 4.114,44 | 17.380,62 | -2.212,92 | |
| | Crediti verso le aziende per contributi | 238.170,72 | 481.847,42 | 719.968,14 | 190.108,58 | 197.001,39 | 387.109,97 | |
| | Fondo svalutazione crediti contributivi | -672.657,76 | -884.530,39 | -1.557.248,15 | -667.141,47 | -854.773,81 | -1.521.818,28 | |
| | Crediti per prestazioni da recuperare | 118.049,21 | 412.049,16 | 530.089,37 | 72.473,66 | 321.648,33 | 394.121,99 | |
| | Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare | -53.122,14 | -32.963,21 | -86.085,35 | -32.613,15 | -25.731,87 | -58.345,02 | |
| | TOTALE | 502.560,70 | 1.108.989,15 | 1.612.949,85 | 499.718,61 | 884.958,76 | 257.872,28 | |
| IV | Disponibilità liquide | | | | | | | |
| | Credito in conto corrente con l'INPS | 201.272.036,47 | 436.265.204,35 | 637.537.240,82 | 106.887.582,39 | 0,00 | 106.887.582,39 | |
| | TOTALE | 201.272.036,47 | 436.265.204,35 | 637.537.240,82 | 106.887.582,39 | 0,00 | 530.649.658,43 | |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | 201.774.597,17 | 437.374.193,50 | 639.149.790,67 | 107.387.301,20 | 884.958,76 | 530.907.530,71 | |
| D RATEI E RISCONTI | | | | | | | | |
| I Ratei e risconti | | | | | | | | |
| 1 | Ratei attivi | | | | | | | |
| | Ratei attivi | 3.115.718,00 | 3.542.478,00 | 6.658.196,00 | 2.514.852,37 | 2.964.236,04 | 1.179.107,59 | |
| | TOTALE | 3.115.718,00 | 3.542.478,00 | 6.658.196,00 | 2.514.852,37 | 2.964.236,04 | 1.179.107,59 | |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI | 3.115.718,00 | 3.542.478,00 | 6.658.196,00 | 2.514.852,37 | 2.964.236,04 | 1.179.107,59 | |
| | TOTALE ATTIVO | 213.899.391,89 | 687.203.613,18 | 801.103.002,77 | 208.544.187,57 | 690.676.747,58 | 1.882.067,62 | |

XVI LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

| PASSIVO | | | | | | | | |
|--------------|--|---------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Codice Conto | Denominazione Conto | Consistenza al 31/12/2008 | | | Consistenza al 31/12/2007 | | | Variazioni |
| | | Trattamento integrativo | Prestazioni di capitale | Totale | Trattamento integrativo | Prestazioni di capitale | Totale | |
| A | PATRIMONIO NETTO | | | | | | | |
| II | Riserve obbligatorie e derivanti da legge | | | | | | | |
| 1 | Riserve obbligatorie e derivanti da legge | | | | | | | |
| | Fondi speciali di riserva: | | | | | | | |
| | -fondo spec. riserva ex legge n.587/1971, art.1 | 15.986.764,00 | 0,00 | 15.986.764,00 | 12.107.416,00 | 0,00 | 12.107.416,00 | 3.879.348,00 |
| | -fondo spec. riserva ex legge n.587/1971, art. 17 c.1 (TFR D.P.C.M. 19.2.1996) | 0,00 | 298.990.843,00 | 298.990.843,00 | 0,00 | 289.613.158,00 | 289.613.158,00 | 9.377.685,00 |
| | -fondo spec. riserva ex legge n.587/1971, art. 17 c.2 (avanzo assicuraz. temporanea di gruppo) | 0,00 | 80.074.916,13 | 80.074.916,13 | 0,00 | 77.072.436,63 | 77.072.436,63 | 3.002.479,50 |
| | TOTALE | 15.986.764,00 | 379.065.759,13 | 395.052.523,13 | 12.107.416,00 | 366.685.594,63 | 378.793.010,63 | 16.259.512,50 |
| VIII | Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo | | | | | | | |
| 1 | Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo | | | | | | | |
| | Avanzo (Disavanzo) economico esercizi precedenti | 196.060.257,33 | 323.494.526,02 | 519.554.783,40 | 181.275.649,20 | 303.732.950,92 | 485.008.600,12 | 34.546.183,28 |
| | TOTALE | 196.060.257,33 | 323.494.526,02 | 519.554.783,40 | 181.275.649,20 | 303.732.950,92 | 485.008.600,12 | 34.546.183,28 |
| IX | Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio | | | | | | | |
| 1 | Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio | | | | | | | |
| | Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio | 1.668.870,09 | -15.855.140,33 | -14.186.270,24 | 14.784.608,13 | 19.761.575,15 | 34.546.183,28 | -48.732.453,52 |
| | TOTALE | 1.668.870,09 | -15.855.140,33 | -14.186.270,24 | 14.784.608,13 | 19.761.575,15 | 34.546.183,28 | -48.732.453,52 |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO | 213.715.591,42 | 686.705.144,87 | 900.420.736,29 | 208.167.673,33 | 690.190.120,70 | 898.347.794,03 | 2.072.942,26 |
| C | FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | | | | |
| I | Fondi per rischi ad oneri | | | | | | | |
| 3 | Fondi per altri rischi e oneri futuri | | | | | | | |
| | Somme accantonate per copertura oneri ex L.336/70 e L.824/71 | 1.803,23 | 0,00 | 1.803,23 | 1.803,23 | 0,00 | 1.803,23 | 0,00 |
| | TOTALE | 1.803,23 | 0,00 | 1.803,23 | 1.803,23 | 0,00 | 1.803,23 | 0,00 |
| | TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI | 1.803,23 | 0,00 | 1.803,23 | 1.803,23 | 0,00 | 1.803,23 | 0,00 |
| E | DEBITI | | | | | | | |
| 1 | Debiti (all. 1) | | | | | | | |
| 10 | Debiti | | | | | | | |
| | Debiti per le spese per prestazioni istituzionali | 21.290,58 | 304.310,52 | 326.601,20 | 192.577,88 | 291.984,17 | 484.557,05 | -157.955,85 |
| 11 | Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | | | | | | | |
| | Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e altri soggetti pub. | 43.876,15 | 50.187,71 | 94.063,86 | 58.706,45 | 70.041,64 | 178.748,09 | -34.684,23 |
| 12 | Debiti diversi | | | | | | | |
| | Debiti per oneri finanziari | 111.668,21 | 143.820,79 | 255.489,00 | 104.383,68 | 134.453,88 | 238.837,56 | -16.651,44 |
| | Debiti banc. e finanz. per somme trattenute ai sensi L.757/76 | 0,00 | 147,19 | 147,19 | 0,00 | 147,19 | 147,19 | 0,00 |
| | TOTALE | 177.834,94 | 498.466,31 | 676.301,25 | 355.663,01 | 496.626,88 | 852.289,89 | -175.988,64 |
| | TOTALE DEBITI | 177.834,94 | 498.466,31 | 676.301,25 | 355.663,01 | 496.626,88 | 852.289,89 | -175.988,64 |
| P | RATEI E RISCONTI | | | | | | | |
| I | Ratei e risconti | | | | | | | |
| 1 | Ratei passivi | | | | | | | |
| | Ratei passivi | 4.162,00 | 0,00 | 4.162,00 | 19.048,00 | 0,00 | 19.048,00 | -14.886,00 |
| | TOTALE | 4.162,00 | 0,00 | 4.162,00 | 19.048,00 | 0,00 | 19.048,00 | -14.886,00 |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI | 4.162,00 | 0,00 | 4.162,00 | 19.048,00 | 0,00 | 19.048,00 | -14.886,00 |
| | TOTALE PASSIVO | 213.899.391,59 | 687.203.611,18 | 901.103.002,77 | 209.544.187,57 | 690.676.747,58 | 899.220.935,15 | 1.882.067,62 |

I SINDACI
MARIA TERESA FERRARO
LUDOVICO ANSEMI - DANIELA CARLA
CARLO CONTE - MARIANO MARTONE
ALFREDO ROCCELLA - EMANUELE SPERRA

IL PRESIDENTE
ANTONIO MASTRAPASQUA

XVI LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FONDO DI PREVIDENZA PER GLI IMPIEGATI DIPENDENTI DAI CONCESSIONARI DEL SERVIZIO DI RISCOSSIONE DEI TRIBUTI E DELLE ALTRE ENTRATE E DEGLI ENTI PUBBLICI

RENDICONTO DELL'ANNO 2009

| Codice Conto | Denominazione Conto | RENDICONTO ANNO 2009 | | | RENDICONTO ANNO 2008 | VARIAZIONI |
|-----------------|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Trattamento integrativo | Prestazioni di capitale | Totale | | |
| CEA | VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | | |
| CEA.01 | PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI | | | | | |
| | ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO | | | | | |
| | Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (all. 2) | 18.207.939,80 | 20.997.187,14 | 39.205.126,94 | 42.837.952,01 | -3.632.825,07 |
| | Quote di partecipazione degli iscritti per trattenute su tfr ex art. 3 L.297/82 | 2.526,75 | 2.034.959,09 | 2.037.485,84 | 798.924,90 | 1.238.562,94 |
| | Poste correttive e compensative di entrate correnti: | | | | | |
| | - rimborso di contributi | -51.876,54 | -17,95 | -51.894,49 | -83.685,43 | 31.790,94 |
| | RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI | | | | | |
| | Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (storno ratei attivi iniziali) | -2.514.852,37 | -2.964.236,04 | -5.479.088,41 | -4.859.695,95 | -619.392,46 |
| | Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali) | 3.115.718,00 | 3.542.478,00 | 6.658.196,00 | 5.479.088,41 | 1.179.107,59 |
| | Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi | 18.759.457,64 | 23.610.370,24 | 42.369.827,88 | 44.172.583,94 | -1.802.756,06 |
| CEA.05 | ALTRI RICAVI E PROVENTI | | | | | |
| | ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO | | | | | |
| | Trasferimento dalla gestione degli interventi assistenziali di sostegno a gestioni assistenziali | 2.327,74 | 0,00 | 2.327,74 | 5.856,76 | -3.529,02 |
| | Contribuzione correlata versata dal Fondo esuberi | 482.500,00 | 0,00 | 482.500,00 | 170.218,30 | 312.281,70 |
| | Entrate non classificabili in altre voci (all. 3) | 30.213,94 | 20.072,15 | 50.286,09 | 82.743,55 | -32.457,46 |
| | Recupero contributo in conto interessi agli Inquilini | 39,26 | 106,88 | 146,14 | 35,59 | 110,55 |
| | Totale altri ricavi e proventi | 515.080,94 | 20.179,03 | 535.259,97 | 258.854,20 | 276.405,77 |
| | TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A) | 19.274.538,58 | 23.630.549,27 | 42.905.087,85 | 44.431.438,14 | -1.526.350,29 |
| CEB | COSTO DELLA PRODUZIONE | | | | | |
| CEB.06 | COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUBSIDIARIE, CONSUMO E MERCI | | | | | |
| CEB.06.a | PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | | | | |
| | SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO | | | | | |
| | Spese per prestazioni (all. 4) | -19.423.500,79 | -40.064.567,67 | -59.488.068,46 | -26.190.090,71 | -33.297.977,75 |
| | Poste correttive e compensative di spese correnti: | | | | | |
| | - recupero di prestazioni | 80.349,10 | 221.501,99 | 301.851,09 | 157.481,61 | 144.369,48 |
| | RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DELLE RIMANENZE | | | | | |
| | Spese per prestazioni istituzionali (storno ratei passivi iniziali) | 19.048,00 | 0,00 | 19.048,00 | 69.461,00 | -50.413,00 |
| | Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi finali) | -4.162,00 | 0,00 | -4.162,00 | -19.048,00 | 14.886,00 |
| | Totale delle prestazioni istituzionali | -19.328.263,69 | -39.843.065,68 | -59.171.331,37 | -25.982.196,10 | -33.189.135,27 |
| CEB.10 | AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | | | | | |
| CEB.10.d | SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE | | | | | |
| | Assegnazione al fondo svalutazione crediti contributivi | -71.773,67 | -114.105,18 | -185.878,85 | -62.415,71 | -123.463,14 |
| | Assegnazione al fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare | -24.520,22 | -13.541,71 | -38.061,93 | -8.670,84 | -29.391,09 |
| | Totale ammortamenti e svalutazioni | -96.293,89 | -127.646,89 | -223.940,78 | -71.086,55 | -152.854,23 |
| CEB.14 | ONERI DIVERSI DI GESTIONE | | | | | |
| | SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO | | | | | |
| | Trasferimenti passivi (all. 5) | -95.582,40 | -109.331,87 | -204.914,27 | -228.130,78 | 23.216,51 |
| | Spese non classificabili in altre voci: | | | | | |
| | - uscite varie | -2.956,00 | -1.732,00 | -4.688,00 | -4.786,00 | 88,00 |
| | - rivalutazione monetaria di prestazioni arretrate | -110,43 | -3.617,52 | -3.727,95 | -28.278,56 | 24.550,61 |
| | Spese di amministrazione | -1.046.172,10 | -539.843,78 | -1.586.015,88 | -967.995,88 | -618.020,00 |
| | Spese per la gestione degli immobili cartolarizzati | -5.266,21 | -14.127,63 | -19.393,84 | -82.437,93 | 63.044,09 |
| | Onere per il trasferimento allo Stato di economie derivanti da riduzione spese di amministrazione | -12.678,58 | -7.807,31 | -20.485,89 | -162,01 | -20.323,88 |
| | Contributo in conto interessi agli Inquilini | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5.209,77 | 5.209,77 |
| | Totale oneri diversi di gestione | -1.162.775,72 | -676.460,11 | -1.839.235,83 | -1.317.000,93 | -522.234,90 |
| | TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B) | -20.587.335,30 | -40.647.172,68 | -61.234.807,98 | -27.370.283,58 | -33.864.224,40 |
| | DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A) + (-B) | -1.312.796,72 | -17.016.623,41 | -18.329.420,13 | 17.061.154,56 | -35.390.574,69 |
| CEC | PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | | |
| CEC.16 | ALTRI PROVENTI FINANZIARI | | | | | |
| | ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO | | | | | |
| | Redditi e proventi patrimoniali | 5.829.299,00 | 11.608.892,14 | 17.438.191,14 | 28.505.176,00 | -11.066.984,86 |
| | Redditi e proventi patrimoniali per rivalutazione crediti d'imposta e interessi attivi diversi | 0,00 | 20.900,97 | 20.900,97 | 50.727,92 | -29.826,95 |
| | Canone d'uso netto degli immobili strumentali adibiti a uffici | 288,19 | 579,75 | 867,94 | 1.471,91 | -603,97 |
| | Totale altri proventi finanziari | 5.829.587,19 | 11.630.372,86 | 17.459.960,05 | 28.557.375,83 | -11.097.415,78 |

XVI LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

| Codice Conto | Denominazione Conto | RENDICONTO ANNO 2009 | | | RENDICONTO ANNO 2008 | VARIAZIONI |
|---------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Trattamento Integrativo | Prestazioni di capitale | Totale | | |
| CEC.17 | INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI | | | | | |
| | Interessi passivi su prestazioni arretrate | -983,66 | -27.871,00 | -28.854,66 | -43.585,86 | 14.731,20 |
| | Interessi passivi diversi | 0,00 | -784,00 | -784,00 | -10.011,33 | 9.227,33 |
| | Oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi L.448/98 e successive modif. | -7.284,53 | -9.366,91 | -16.651,44 | -9.919,14 | -6.732,30 |
| | Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari | -8.268,19 | -38.021,91 | -46.290,10 | -63.516,33 | 17.226,23 |
| | TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C) | 5.821.319,00 | 11.992.390,98 | 17.413.669,98 | 28.493.859,50 | -11.080.189,59 |
| CED | RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | |
| CED.19 | SVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | |
| | Svalutazione titoli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -12.124.209,64 | 12.124.209,64 |
| | Totale svalutazioni di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -12.124.209,64 | 12.124.209,64 |
| | TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -12.124.209,64 | 12.124.209,64 |
| CFE | PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | | |
| CEE.20 | PROVENTI STRAORDINARI | | | | | |
| | ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO | | | | | |
| | Plusvalore titoli | 8.500,66 | 37.043,08 | 45.543,74 | 0,00 | 45.543,74 |
| | Plusvalore ed eccedenza fondo ammortamento immobili ceduti a S.C.I.P. | 891.841,11 | 2.392.538,98 | 3.284.380,09 | 0,00 | 3.284.380,09 |
| | Plusvalore immobili | 6.142,61 | 21.997,05 | 28.139,66 | 937,79 | 27.201,87 |
| | Totale proventi straordinari | 906.484,38 | 2.451.579,11 | 3.358.063,49 | 937,79 | 3.357.125,70 |
| CEE.22 | SOPRAVVIVENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI | | | | | |
| | Eliminazione residui passivi per rate di pensione | 184.139,46 | 0,00 | 184.139,46 | 1.740,24 | 182.399,22 |
| | Totale sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui | 184.139,46 | 0,00 | 184.139,46 | 1.740,24 | 182.399,22 |
| CEE.23 | SOPRAVVIVENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI | | | | | |
| | Prelievo dal fondo svalutazione crediti contributivi | 66.257,38 | 84.288,60 | 150.545,98 | 103.321,79 | 47.224,19 |
| | Prelievo dal fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare | 4.011,23 | 6.310,37 | 10.321,60 | 12.283,18 | -1.961,58 |
| | Eliminaz. residui attivi per irrecuperab. o insussistenza crediti contributivi | -66.257,38 | -84.288,60 | -150.545,98 | -103.321,79 | -47.224,19 |
| | Eliminaz. residui attivi per irrecuperab. o insussistenza crediti per rate pensione da recuperare | -4.011,23 | -6.310,37 | -10.321,60 | -12.283,18 | 1.961,58 |
| | Totale sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E) | 1.090.623,84 | 2.451.579,11 | 3.942.202,95 | 2.678,03 | 3.939.524,92 |
| | RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (C) + (D) + (E) | 5.599.146,12 | -2.972.693,38 | 2.626.452,77 | 33.433.482,48 | -30.807.029,68 |
| | IMPOSTE DELL'ESERCIZIO | | | | | |
| | Oneri tributari | -51.228,03 | -502.282,48 | -553.510,51 | -552.716,02 | -794,49 |
| | Totale imposte dell'esercizio | -51.228,03 | -502.282,48 | -553.510,51 | -552.716,02 | -794,49 |
| | RISULTATO D'ESERCIZIO | 6.547.918,09 | -3.474.975,83 | 2.072.942,26 | 32.880.766,43 | -30.807.824,17 |
| CEF | ASSEGNAZIONE E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI | | | | | |
| | Prelievo dal fondo speciale di riserva ex legge n.587/1971, art. 17 comma 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.009.537,83 | -5.009.537,83 |
| | Assegnazione al fondo speciale di riserva ex legge n.587/1971, art. 1 | -3.879.348,00 | 0,00 | -3.879.348,00 | -40.196,00 | -3.839.152,00 |
| | Assegnazione al fondo speciale di riserva ex legge n.587/1971, art. 17 comma 1 | 0,00 | -9.377.685,00 | -9.377.685,00 | 0,00 | -9.377.685,00 |
| | Assegnazione al fondo speciale di riserva ex legge n.587/1971, art. 17 comma 2 | 0,00 | -3.002.479,50 | -3.002.479,50 | -3.303.924,98 | 301.445,48 |
| | Totale assegnazione e prelievi da riserve legali | -3.879.348,00 | -12.380.164,50 | -16.259.512,50 | 1.665.416,83 | -17.924.929,35 |
| | AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO | 1.668.570,09 | -15.855.140,33 | -14.186.570,24 | 34.546.183,28 | -48.772.753,52 |

PAGINA BIANCA

Allegati

ALLEGATO N. 1

RESIDUI PASSIVI

| | Consistenza al 31 dicembre 2009 | | | Consistenza al 31 dicembre 2008 | | | Variazioni sui totali |
|---|---------------------------------|----------------------------|-------------------|---------------------------------|----------------------------|-------------------|--------------------------|
| | Trattamento integrativo | Prestazioni di capitale | Totale | Trattamento integrativo | Prestazioni di capitale | Totale | |
| Debito verso lo Stato per somme da trasferire ai sensi dell'art. 1 duodecies della legge n.641/78..... | 2.957,69 | 3.383,15 | 6.340,84 | 14.170,80 | 16.906,93 | 31.077,73 | 24.736,89 |
| Debito verso Istituti di patronato e assistenza sociale..... | 40.918,46 | 46.804,56 | 87.723,02 | 44.535,65 | 53.134,71 | 97.670,36 | 9.947,34 |
| Debito verso i beneficiari per prestazioni..... | 22.290,58 | 304.310,62 | 326.601,20 | 192.572,88 | 291.984,17 | 484.557,05 | 157.955,85 |
| Debito per oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi art. 13 L. 448/98 e successive modificazioni..... | 111.668,21 | 143.820,79 | 255.489,00 | 104.383,68 | 134.453,88 | 238.837,56 | -16.651,44 |
| TOTALE..... | 177.834,94 | 498.319,12 | 676.154,06 | 355.663,01 | 496.479,69 | 852.142,70 | 175.988,64 |

ALLEGATO N. 2

CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI

| | CONSUNTIVO 2009 | | | | CONSUNTIVO 2008 | VARIAZIONI |
|--|-----------------------|------------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------|
| | Accertati nel 2009 | meno: rateo al 31.12.2008 | più: rateo al 31.12.2009 | Totale (dato economico) | Totale (dato economico) | |
| TRATTAMENTO INTEGRATIVO DI PENSIONE..... | 18.207.939,80 | 2.514.852,37 | 3.115.718,00 | 18.808.805,43 | 19.882.439,20 | -1.073.633,77 |
| PRESTAZIONI DI CAPITALE: | 20.997.187,14 | 2.964.236,04 | 3.542.478,00 | 21.575.429,10 | 23.574.905,27 | -1.999.476,17 |
| -Gestione dell'indennità di anzianità..... | 17.884.342,28 | 2.525.990,07 | 3.012.645,00 | 18.370.997,21 | 20.095.963,92 | -1.724.966,71 |
| -Assicurazione temporanea di gruppo..... | 3.112.844,86 | 438.245,97 | 529.833,00 | 3.204.431,89 | 3.478.941,35 | -274.509,46 |
| TOTALE..... | 39.205.126,94 | 5.479.088,41 | 6.658.196,00 | 40.384.234,53 | 43.457.344,47 | -3.073.109,94 |

ALLEGATO N. 3

ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

| | CONSUNTIVO 2009 | | | CONSUNTIVO 2008 | VARIAZIONI |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | Trattamento integrativo | Prestazioni di capitale | Totale | Totale | |
| Ammende, multe e sanzioni civili..... | 3.539,61 | 4.312,84 | 7.852,45 | 41.270,10 | -33.417,65 |
| Interessi per il versamento dilazionato o differito dei contributi.. | 31,33 | 38,96 | 70,29 | 167,78 | -97,49 |
| Interessi sul versamento dilazionato degli oneri della legge n. 336/1970..... | 0,00 | 163,35 | 163,35 | 90,07 | 73,28 |
| Entrate diverse..... | 26.643,00 | 15.557,00 | 42.200,00 | 41.215,60 | 984,40 |
| TOTALE..... | 30.213,94 | 20.072,15 | 50.286,09 | 82.743,55 | -32.457,46 |

ALLEGATO N. 4

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

| | CONSUNTIVO 2009 | | | CONSUNTIVO 2008 | VARIAZIONI | |
|---|----------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| | Impegnati nel 2009 | meno: rateo al 31.12.2008 | più: rateo al 31.12.2009 | Totale (dato economico) | Totale (dato economico) | |
| (a) TRATTAMENTO INTEGRATIVO DI PENSIONE: | | | | | | |
| Rate complessive lorde di pensione..... | 8.652.017,71 | 19.048,00 | 4.162,00 | 8.637.131,71 | 6.616.273,50 | 2.020.858,21 |
| a detrarre: | | | | | | |
| - oneri per miglioramenti art.2 bis, legge n.59/1991..... | 1.854.873,00 | 0,00 | 0,00 | 1.854.873,00 | 1.891.955,00 | -37.082,00 |
| - onere per maggiore perequazione rate di pensione - legge 537/93 art.11 c.5 | 18.234,00 | 0,00 | 0,00 | 18.234,00 | 16.660,00 | 1.574,00 |
| - rivalutazione pensioni ai sensi della legge 388/00 art.69 c.1e 2..... | 18.935,00 | 0,00 | 0,00 | 18.935,00 | 15.683,00 | 3.252,00 |
| - onere per applicazione in misura intera della perequazione - legge 127/2007, art.5 c.6..... | 7.620,00 | 0,00 | 0,00 | 7.620,00 | 3.596,00 | 4.024,00 |
| Rate di pensione a carico del Fondo..... | 6.752.355,71 | 19.048,00 | 4.162,00 | 6.737.469,71 | 4.688.379,50 | 2.049.090,21 |
| Indennità una tantum a favore di ex iscritti art.32 L. n.377/1958..... | 12.661.298,39 | 0,00 | 0,00 | 12.661.298,39 | 5.360.185,06 | 7.301.113,33 |
| Capitalizzazione finanziaria a iscritti dopo il 50° anno di età..... | 9.846,69 | 0,00 | 0,00 | 9.846,69 | 45.258,46 | -35.411,77 |
| Indennità una tantum di cui all'art.12 L.n. 587/1971..... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28.321,79 | -28.321,79 |
| Totale (a)..... | 19.423.500,79 | 19.048,00 | 4.162,00 | 19.408.614,79 | 10.122.144,81 | 9.286.469,98 |
| (b) PRESTAZIONI DI CAPITALE: | | | | | | |
| Indennità di fine rapporto..... | 39.852.304,42 | 0,00 | 0,00 | 39.852.304,42 | 15.839.826,85 | 24.012.477,57 |
| Indennità integrativa dell'assicurazione temporanea di gruppo..... | 201.952,39 | 0,00 | 0,00 | 201.952,39 | 175.016,37 | 26.936,02 |
| Indennità di anzianità liquidate ai sensi della L. n. 336/1970..... | 10.310,86 | 0,00 | 0,00 | 10.310,86 | 2.689,68 | 7.621,18 |
| Totale (b)..... | 40.064.567,67 | 0,00 | 0,00 | 40.064.567,67 | 16.017.532,90 | 24.047.034,77 |
| TOTALE (a+b)..... | 59.488.068,46 | 19.048,00 | 4.162,00 | 59.473.182,46 | 26.139.677,71 | 33.333.504,75 |

ALLEGATO N. 5

TRASFERIMENTI PASSIVI

| | CONSUNTIVO 2009 | | | CONSUNTIVO 2008 | VARIAZIONI |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Trattamento integrativo | Prestazioni di capitale | Totale | Totale | |
| Trasferimento allo Stato delle somme già destinate al soppresso ONPI - art. duodecies della legge n. 641/1978..... | 54.316,54 | 62.129,94 | 116.446,48 | 129.650,91 | -13.204,43 |
| Contribuzione a favore degli Istituti di patronato e di assistenza sociale..... | 40.918,46 | 46.804,56 | 87.723,02 | 97.670,36 | -9.947,34 |
| Contribuzione a favore dell'Istituto Affari Sociali..... | 347,40 | 397,37 | 744,77 | 809,51 | -64,74 |
| TOTALE..... | 95.582,40 | 109.331,87 | 204.914,27 | 228.130,78 | -23.216,51 |